1. POPIS SPOLOČNOSTI

CANON SLOVAKIA s.r.o. (ďalej len „spoločnosť") je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 15/02/2000. Dňa 03/03/2000 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava, oddiel Sro, vložka 21217/B. Spoločnosť sídli v Bratislave, Karadžičova 8, Slovenská republika, identifikačné číslo 35 782 889.

V roku 2018 neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. *kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)*
2. *reprografické služby*
3. *inštalácie a opravy elektronických zariadení*
4. *automatizované spracovanie dát, služby databánk, správa počítačových sietí*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	**19**
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	20	**20**
počet vedúcich zamestnancov	1	**1**

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
CANON EUROPA N.V.	497 909 EUR	100%	100%	0%
Spolu	497 909 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Canon. Materskou spoločnosťou spoločnosti je CANON EUROPA N.V. a materskou spoločnosťou celej skupiny je Canon Inc., Japonsko. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť CANON EUROPA N.V. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo Bovenkerkerweg 59-51, Amstelveen, Holandsko.

Jediným konateľom spoločnosti k 31. decembru 2018 je Ladislav Paleček.

Prokuristami spoločnosti sú Ing. Tomáš Dobeš a Ing. Olga Machačová. Prokuristi sú opravnení jednať menom společnosti spoločne.

Spoločnosť jako komisionár sprostredkúva predaj tovaru, za čo jej holandská spoločnosť CANON EUROPA N.V. platí mesačne províziu z predaja tovaru. Provízia je vo finančných výkazoch spoločnosti vykázaná vo Výkaze ziskov a strát na riadku č. 05 Tržby z predaja služieb.

Výnosy vykázané ako Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb obsahujú aj výnosy z prefakturácie nákladov CANON EUROPA N.V.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2017 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 26.3.2019

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018 a 2017 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok nad 2 400 EUR sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku, najviac však pať rokov.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok nad 1 700 EUR sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Dlhodobý majetok sa odepisuje lineárne.

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stroje, prístroje a zariadenia	4-5	-	Lineárne
Inventár	8	-	Lineárne
Iný dlhodobý hmotný majetok	2-4	-	Lineárne

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstaravacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaravaním (preprava, poistenie, provízia apod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásovám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnost účtuje o zásobách sposobom, akým to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak je obstarávacia cena resp. ak sú vlastné náklady zásob vyššie jako ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku kterému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovnictve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinou budúcich peňažných prijmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania.

Spoločnosť s ručením omedzeným je povinná vytvoriť rezervný fond v roku, kedy prvýkrát vytvorí zisk, vo výške 10% čistého zisku, nie však viac než 5% základného imanie. V ďalších rokov vytvára rezervný fond vo výške 5% čistého zisku až do výšky 20% základného imanie. Takto vytvorené zdroje sa možu použiť len k úhrade straty.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznateľné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

n) Lízing

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

4. DLHODOBÝ MAJETOK

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411						4 411
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 411	0	0	0	0	0	4 411
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411						4 411
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 411	0	0	0	0	0	4 411
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411						4 411
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 411	0	0	0	0	0	4 411
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 411						4 411
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 411	0	0	0	0	0	4 411
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného			1 397 314						1 397 314
Prírastky			138 919						138 919
Úbytky			723 182						723 182
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	813 051	0	0	0	0	0	813 051
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			653 977						653 977
Prírastky			248 524						248 524
Úbytky			306 993						306 993
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	595 508	0	0	0	0	0	595 508
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	743 337	0	0	0	0	0	743 337
Stav na konci účtovného	0	0	217 543	0	0	0	0	0	217 543

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného			738 432						738 432
Prírastky			706 106						706 106
Úbytky			47 224						47 224
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného	0	0	1 397 314	0	0	0	0	0	1 397 314
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného			487 467						487 467
Prírastky			190 582						190 582
Úbytky			24 072						24 072
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného	0	0	653 977	0	0	0	0	0	653 977
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného	0	0	250 965	0	0	0	0	0	250 965
Stav na konci účtovného	0	0	743 337	0	0	0	0	0	743 337

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v rámci globálnej zmluvy Canon skupiny podnikov, sprostredkované spoločnosťou Aon Risk Solutions so sídlom v Holandsku. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poistenie pre prípad právnym predpisom stanovenej zodpovednosti poisteného za škodu vzniknutú inému v súvislosti s používaním alebo so spotrebou chybného výrobku uvedeného poisteným do obehu v rámci jeho poistnej činnosti.

5. ZÁSOBY

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Čiská realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dosledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob, zníženia obstaravacích cen materiálu v porovnání s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predaných cien.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstat-nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Tovar	83 244		-7 760		75 484
Zásoby spolu	**83 244**	**0**	**-7 760**	**0**	**75 484**

Zásoby	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia	Stav OP na konci účtovného obdobia
Tovar	88 950		-5 706		83 244
Zásoby spolu	**88 950**	**0**	**-5 706**	**0**	**83 244**

6. POHĽADÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstat-nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	114 525	4 802	-97 337		21 990
Pohľadávky spolu	**114 525**	**4 802**	**-97 337**	**0**	**21 990**

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstat-nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku		114 525			114 525
Pohľadávky spolu	**0**	**114 525**	**0**	**0**	**114 525**

K pochybným pohľadávkam boli vytvorené opravné položky na základe ich individualného posúdenia. Mieru rizika určujú predovšetkým dostupné informácie o aktuálnej bonite odberateľa, doterajšie skúsenosti s platobnou morálkou a miera zaistenia príslušnej pohľadávky.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Odložená daňová pohledávka	92 145		92 145
Dlhodobé pohľadávky spolu	**92 145**	**0**	**92 145**
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 256 366	173 435	1 429 801
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	111 306	8 397	119 703
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	74 160		74 160
Krátkodobé pohľadávky spolu	**1 441 832**	**181 832**	**1 623 664**

Pohľadávky voči MÚJ k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017 zahŕňajú okrem iného pohľadávku z prefakturácie marketingových nákladov voči CANON EUROPA N.V. vo výške 110 649 EUR a 180 878 EUR.

Iné pohľadávky k 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017 zahŕňajú okrem iného pohľadávku z titulu DPH týkajúcu sa provizie z komisionárského predaja vo výške 73 703 EUR a 91 541 EUR.

K 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017 mala spoločnost pohľadávky po splatnosti vo výške 181 832 EUR a 304 566 EUR.

7. FINANČNÉ ÚČTY

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a na účtoch v banke UniCredit Bank Slovakia a.s. v EUR. Týmito účtami môže spoločnosť voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017
Pokladnica, ceniny	6 937	5 181
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	969 187	615 434
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	**976 124**	**620 615**

Na základe uzatvorenej zmluvy o komisionárskom predaji spoločnosť v priebehu roka 2006 otvorila účet v EUR vo Všeobecnej úverovej banke a.s. Tento účet je otvorený na meno spoločnosti CANON SLOVAKIA s.r.o. a plynú naň úhrady od zákazníkov za nakúpený tovar od 1. novembra 2006. Všetky prostriedky deponované na tomto účte prináležia spoločnosti CANON EUROPA N.V., ktorá o tomto účte účtuje.

8. ČASOVÉ ROZLÍŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	**122 944**	**101 008**
nájemné a ostatné služby	122 944	48 017
výměna tlačiarenských hláv	0	52 991
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	**598 143**	**821 865**
Kopie nad limit a ostatné príjmy	65 571	67 395
Výnosy z prefakturácie služieb pre Canon Europa N.V.	532 572	754 470

9. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z jediného, plne upísaného a splatného podielu s nominálnou hodnotou 497 909 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017
Účtovná strata	-72 381
Rozdelenie účtovného zisku	**Bežné účtovné obdobie**
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-72 381
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	-72 381

10. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	14 023		0	14 023
Rezerv na garančné opravy	0	14 023			14 023
Krátkodobé rezervy, z toho:	209 836	305 277	-209 836	0	305 277
Nevyfakturované dovávky	131 110	206 571	-131 110		206 571
Odmeny pracovníkom	55 541	77 692	-55 541		77 692
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	10 098	11 712	-10 098		11 712
Strátové kontrakty	13 087	9 302	-13 087		9 302

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 024	0	-4 024	0	0
Rezerv na garančné opravy	4 024	0	-4 024		0
Krátkodobé rezervy, z toho:	212 454	209 836	-212 454	0	209 836
Nevyfakturované dovávky	126 784	131 110	-126 784		131 110
Odmeny pracovníkom	68 316	55 541	-68 316		55 541
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku	7 343	10 098	-7 343		10 098
Strátové kontrakty	10 011	13 087	-10 011		13 087

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017
Dlhodobé záväzky spolu	**1 774**	**1 721**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 774	1 721
Krátkodobé záväzky spolu	**989 368**	**1 090 372**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	987 451	1 085 719
Záväzky po lehote splatnosti	1 917	4 653

K 31.decembru 2018 a k 31. decembru 2017 nemala spoločnosť krátkodobé záväzky zabezpečené záložným právom alebo zárukou v prospech veriteľa.

12. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	**27 025**	**2 096**
odpočítateľné	27 025	2 096
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	**411 765**	**403 535**
odpočítateľné	411 765	403 535
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	**0**	**0**
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	**0**	**0**
Sadzba dane z príjmov (v %)	**21**	**21**
Odložená daňová pohľadávka	**92 146**	**85 183**
Uplatnená daňová pohľadávka	**-6 963**	**-30**
Zaúčtovaná ako náklad	-6 963	-30
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

K 31. decembru 2018 a k 31. decembru 2017 spoločnosť zaúčtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 92 146 EUR a 85 183 EUR.

13. INFORMÁCIE O ZÁVAZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017
Začiatočný stav sociálneho fondu	1 721	6 677
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 732	2 540
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 732	2 540
Čerpanie sociálneho fondu	-2 679	-7 496
Konečný zostatok sociálneho fondu	**1 774**	**1 721**

14. ČASOVÉ ROZLÍŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	**714 397**	**887 793**
Náklady na přefakturaci služieb pre Canon Europa N.V.	693 380	797 707
Náklady na služby a ostatní	21 017	90 086
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	**6 886**	**8 506**
Predplacený servis	6 886	8 506

15. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Náklady na majetok prenajatý formou operativneho lízingu k 31. decembru 2018 a 31. decembru 2017:

Názov položky	Doba nájmu	Bežné účtovné obdobie k 31.12.2018	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2017
Osobné automobily	60 mesiacov	84 807	82 941
Kancelárské priestory	60 mesiacov	53 442	60 178
Spolu		**138 249**	**143 119**

16. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tržby za tovar		Tržby z predaja služieb	
	Bežné účtovné obdobie k 31.12.18	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.17	Bežné účtovné obdobie k 31.12.18	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.17
Slovensko	3 217 059	3 278 107	2 263 170	2 120 083
Zahraničie - Európska Únia	26 471	9 491	1 776 644	2 467 590
Spolu	3 243 530	3 287 598	4 039 814	4 587 673

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.18	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.17
Tržby z predaja služieb, z toho:	**4 039 814**	**4 587 673**
Provizia z predaja	281 226	470 781
Prefakturacia nákladov CANON EUROPA N.V.	1 501 097	1 983 182
Ostatné služby	2 257 491	2 133 710
Tržby za tovar	**3 243 530**	**3 287 598**
Čistý obrat celkom	7 283 344	7 875 271

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.18	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.17
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	**2 526 554**	**3 081 160**
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	20 637	20 990
Marketingové služby pre spriaznené osoby	1 339 620	1 983 182
Opravy a udržovanie	0	0
Cestovné	12 643	15 275
Náklady na reprezentáciu	6 964	18 083
Služby	1 146 690	1 043 630
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	**2 968**	**34 908**
Manka s škody	4 761	29 006
Rezerva na strátové kontrakty	-3 785	3 076
Poistenie	1 992	2 826
Ostatné		
Osobné náklady, z toho:	**669 052**	**590 432**
Mzdy	472 755	415 680
Sociálne zabezpečenie a zdravotné poistenie	182 179	164 197
Sociálne náklady	14 118	10 555

17. DANE Z PRÍJMOV

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie k 31.12.18			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.17		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	176 423	x	x	-69 531	x	x
teoretická daň	x	0	21	x	0	21
Daňovo neuznané náklady	562 552	118 136	21	459 190	96 430	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-500 290	-105 061	21	-314 135	-65 968	21
Umorenie daňovej straty	0	0	21	-69 673	-14 631	21
Spolu	238 685	48 473	21	5 851	2 880	21
Splatná daň z príjmov	x	48 473	21	x	2 880	21
Odložená daň z príjmov	x	-6 963	21	x	-30	21
Celková daň z príjmov	x	41 510	21	x	2 850	21

18. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie k 31.12.18	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.17
Canon CZ s.r.o.	1	347 368	286 477
Canon CZ s.r.o.	2	19 934	8 047
Canon CZ s.r.o.	3	12 894	5 529
Canon CEE GmbH	1	0	3 000
CANON EUROPA N.V.	1	3 420 952	4 139 311
CANON EUROPA N.V.	3	1 782 323	2 453 963
Canon Austria	3	997	315
Canon Italia	3	3 720	5 150
Océ Printing Systems GbmH	1	0	2 171
Therefore	1	5 984	2 710
Canon Hungaria	3	4 222	208
Canon Polska	1	1 669	0
Canon Polska	3	9 152	0
NT WARE	1	19 612	4 322

19. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie k 31.12.18				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	497 909				497 909
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	1 502 390				1 502 390
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	47 840				47 840
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	0				0
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 907 211				1 907 211
Neuhradená strata minulých rokov	-2 159 509			-72 381	-2 231 890
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-72 381	134 913		72 381	134 913

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.17				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného
Základné imanie	497 909				497 909
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 502 390				1 502 390
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	47 840				47 840
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 691 646			215 565	1 907 211
Neuhradená strata minulých rokov	-2 159 509				-2 159 509

Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	215 565	-72 381		-215 565	-72 381

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo hospodarsky výsledok za účtovné obdobie od 1.januára 2017 do 31.decembra 2017 vo výške -72 381 EUR a rozhodlo o prevedení na účet Nerozdelena strata minulých rokov.

Valné zhromaždenie spoločnosti schválilo hospodarsky výsledok za účtovné obdobie od 1.januára 2016 do 31.decembra 2016 vo výške 215 565 EUR a rozhodlo o prevedení na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

25. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2018 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.